RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ORLEANS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 40050
Numéro SIREN : 310 246 632
Nom ou dénomination : ABEILLE ROYALE

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2019 sous le numéro de dépôt 2334

ABEILLE ROYALE
SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : 4 Avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES EN GATINAIS
310 246 632 RCS ORLEANS

TRIBUNAL DE COMMERCE D'ORLEANS
- 5 AVR. 2019
GREFFE

2019S 2334

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2019

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2018

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

L'Assemblée Générale ordinaire a eu lieu le 29 Mars 2019 à 18 heures, au siège social.

L'Assemblée est présidée par le Président : Madame Emilie DURAND.

Le Président met à la disposition de l'Assemblée les documents suivants qui vont lui être soumis :

- Les comptes annuels arrêtés au 30 Septembre 2018.
- Les rapports du commissaire aux comptes.
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, il est rappelé que l'Assemblée doit délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels.
- Affectation du résultat,

Enfin, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes sont successivement mises aux voix.

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée Générale approuve tels qu'ils ont été présentés les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2018, se soldant par un bénéfice de 55 019 €

DEUXIEME RESOLUTION-AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 55 019 € en intégralité aux « autres réserves ».

Le Président

Grant Thornton

L'instinct de la croissance™

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ABEILLE ROYALE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 euros
4, Avenue de Bordeaux
45490 CORBEILLES

Exercice clos le 30 septembre 2018

Grant Thornton
SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
d'Orléans et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Paris B 632 013 843
2 Quai Saint Laurent
45000 Orléans

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Société ABEILLE ROYALE

Exercice clos le 30 septembre 2018

A l'Assemblée Générale de la société ABEILLE ROYALE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEILLE ROYALE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Orléans, le 13 mars 2019

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



KPMG

Bilan actif

ABEILLE ROYALE

N° SIRET : 31024663200015

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice au 30/09/2018			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	111 205		111 205	111 205
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	111 205		111 205	111 205
	Immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
		Constructions	836 882	537 245	299 637	255 404
		Inst. techniques, mat. out. industriels	168 454	134 308	34 145	5 040
		Autres immobilisations corporelles	215 558	173 627	41 931	18 764
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 247 345	845 181	402 164	305 659
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	510		510	507
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	16 259		16 259	6 759
		TOTAL	16 769		16 769	7 266
Total de l'actif immobilisé			1 375 320	845 181	530 139	424 131
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	42 410		42 410	45 979
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	42 410		42 410	45 979
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	195 600	7 955	187 644	166 388
		Autres créances	91 259		91 259	114 585
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	286 860	7 955	278 904	280 974
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 596		63 596	63 494
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	194 534		194 534	221 101
		TOTAL	258 130		258 130	284 595
Charges constatées d'avance			7 993		7 993	8 500
Total de l'actif circulant			595 393	7 955	587 438	620 050
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 970 714	853 136	1 117 577	1 044 182
Renvois : (1) Dont droit au bail					11 205	11 205
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					16 259	6 759
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Grant Thornton — EXPERT COMPTABLE — COMMISSAIRE AUX COMPTES

KPMG

Bilan passif

ABEILLE ROYALE

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Au 30/09/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires	352 753	311 284
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	55 019	71 469
	Situation nette avant répartition	517 772	492 753
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	517 772	492 753
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	16 625	18 678
	Provisions pour charges		
	Total	16 625	18 678
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 219	66 737
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	195 219	66 737
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	35 175	87 440
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 113	198 858
	Dettes fiscales et sociales	202 274	149 762
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 396	29 952
	Instruments de trésorerie		
	Total	352 785	378 572
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	583 179	532 750
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 117 577	1 044 182
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	162 102	
	à moins d'un an	385 901	445 309
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

EXPERT COMPTABLE * Grant Thornton * COMMISSAIRE AUX COMPTES

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	1 932 351		1 932 351	1 860 483
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 932 351		1 932 351	1 860 483
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 292	41 736
	Autres produits			4 391	3 826
			Total	1 970 035	1 906 046
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats			527 357	512 535
	Variation de stocks			3 569	7 933
	Autres achats et charges externes (3)			361 744	335 951
	Impôts, taxes et versements assimilés			33 715	41 410
	Salaires et traitements			697 457	654 156
	Charges sociales			230 648	215 846
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations | amortissements			40 464	31 512
	- sur immobilisations | provisions				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges			16 625	18 678
	Autres charges			144	774
			Total	1 911 728	1 818 800
			Résultat d'exploitation A	58 306	87 245
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			483	116
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	483	116
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 132	210
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	1 132	210
			Résultat financier D	-649	-93
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (= A + B - C + D)		**E**	**57 657**	**87 152**

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10 2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10 2017 30/09 2018 12 mois

* Mission de Presentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
	Résultat exceptionnel	F		
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	2 638	15 683
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)			**55 019**	**71 469**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	3 937	3 440
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	5 610	2 337
	- redevances de crédit-bail immobilier		

(4) Dont produits concernant les entités liées
(5) Dont intérêts concernant les entités liées

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRE AUX COMPTES

kpmg

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2018

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Table des matières

Table des matières 2
1. Faits caractéristiques de l'exercice 3
1.1. Evénements principaux 3
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 3
2. Informations relatives au bilan 4
2.1. Actif 4
2.1.1. Immobilisations incorporelles 4
2.1.1.1. Fonds commercial 4
2.1.2. Immobilisations corporelles 4
2.1.2.1. Tableau des immobilisations 4
2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice 5
2.1.2.3. Amortissements 5
2.1.3. Immobilisations financières 6
2.1.4. Stocks 6
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 6
2.1.5. Produits à recevoir 6
2.1.6. Créances 7
2.2. Passif 8
2.2.1. Capitaux propres 8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 8
2.2.1.2. Capital 8
2.2.2. Provisions pour risques et charges 9
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 9
2.2.4. Charges à payer 10
3. Informations relatives au compte de résultat 10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 11
5. Autres informations 11
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 11
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 12
5.3. Engagements hors bilan 13
5.4. Intégration fiscale 13

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Fonds commercial

Le fonds de commerce Fousset – le Chatelet a été acquis le 21/06/2007 pour 100 000 €.

L'activité sur le secteur Orléanais n'ayant pas diminué, ce fonds de commerce n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1. Tableau des immobilisations

Tableau 2054

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	35 207	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	100 664	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 099	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.3. Amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions		
gros œuvre	Linéaire	50 ans
autres travaux	Linéaire	10 à 25 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 et 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	3	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	9 500	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants, matières premières, emballages et marchandises sont évalués selon la méthode FIFO.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	11 573
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	**11 573**

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		16 259	16 259	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		8 559	8 559	-
	Autres créances clients		187 041	187 041	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		868	868	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	26 328	26 328	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 028	8 028	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		42 321	42 321	-
	Débiteur divers		13 714	13 714	-
Charges constatées d'avance			7 993	7 993	-
		TOTAL	311 112	311 112	

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	321 284	41 469	-	362 753
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	71 469	55 019	71 469	55 019
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	492 753	96 488	71 469	517 773

Le capital est composé de 5 000 actions de 20.00 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

EXPERT COMPTABLE ★ Grant Thornton ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	18 678	16 625	18 678	16 625
TOTAL	**18 678**	**16 625**	**18 678**	**16 625**

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	490	490	-	-
- A + d'1 à l'origine	194 729	32 627	132 512	29 590
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	140 114	140 114	-	-
Personnel et comptes rattachés	95 986	95 986	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	76 769	76 769	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	23 112	23 112	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 407	6 407	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	10 397	10 397	-	-
TOTAL	**548 004**	**385 902**	**132 512**	**29 590**

EXPERT COMPTABLE ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES Grant Thornton

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	29 766
Charges sociales provisionnées	11 311
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	34
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	490
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	30 261
RRR à accorder, avoirs à établir	1 600
Participation des salariés	-
Personnel	23 200
Sécurité sociale	21 744
Autres charges fiscales	6 407
Divers	-
TOTAL	124 813

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	1 932 351 -	- -	1 932 351 -
Chiffre d'affaires net	1 932 351	-	1 932 351

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 40 994 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	16 625.29		16 625.29

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 1.55 %

EXPERT COMPTABLE Grant Thornton COMMISSAIRE AUX COMPTES

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			22 534		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			2 347		
- Dotations de l'exercice			5 633		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			2 338		
- Exercices			5 611		
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus			5 611		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			8 416		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			14 027		
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			225		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			225		
Montant pris en charge dans l'exercice			5 611		

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

5.3. Engagements hors bilan

Une promesse d'hypothèque a été faire auprès de la société générale à concurrence de 230 000 € pour garantir l'emprunt contracté en 2017.

(Capital restant dû au 30/09/2018 : 157 619 €)

5.4. Intégration fiscale

- Société mère : SARL JESYLEM située 4 avenue de Bordeaux 45490 CORBEILLES EN GATINAIS
- Détermination de la charge d'impôt :

La société ABEILLE ROYALE constatera, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément et dont la Société JESYLEM est redevable en application de l'article 223 A du CGI.

Pratiquement, il s'agit de l'impôt déterminé d'après le résultat apparaissant sur l'imprimé 2058-A-SD, c'est-à-dire en particulier après imputation du déficit subi antérieurement par la société.

La constatation de cet impôt fait naitre une créance de la société mère sur cette société d'un montant identique.

La Société ABEILLE ROYALE ne pourra procéder à une option pour le report en arrière de son déficit pendant sa période d'appartenance au groupe.

- Compte courant d'intégration fiscale au 30/09/2018 : 42 321 €

EXPERT COMPTABLE
Grant Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES


EXPERT COMPTABLE
Grant
Thornton
COMMISSAIRE AUX COMPTES

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : SAS ABRILLE ROYALE — 30092018 — Néant ☐ *

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou réalisée d'une autre manière 2		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		DS		DY	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	111205	KL		KT	
CORPORELLES	Terrains		KG	26449	KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre	Durée comptable 19	KJ	100845	KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui	Durée comptable MI	KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Durée comptable MP	KP	665313	KQ		KR	70723
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Durée comptable MS	KS	133247	KT		KU	35206
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	89968	KW		KX	29940
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	47449	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	47102	LC		LD	1098
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	1110376	LO		LP	136969
FINANCIERS	Participations évaluées par mise en équivalence		SG		SM		SI	
	Autres participations		SL	507	SV		SW	3
	Autres titres immobilisés		IP		IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	6759	IU		IV	9500
		TOTAL IV	LQ	7266	LR		LS	9503
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	1228848	OH		OJ	146472

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions : par virement de poste à poste 1		Diminutions : par cessions hors service ou rebuts d'une autre manière 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Valeur d'origine des immobilisations faisant l'objet d'une location ou mise à disposition à la fin de l'exercice 4	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		IO		IW		IY	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		IV		IW	111205	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		IX		IY	26449	IZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB	100845	MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions		IS		MG		MH	736037	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	168454	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers		IU		MM		MN	119908	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	47449	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	48201	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG		NH	1247345	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		OV		OW	
	Autres participations		IO		OX		OY	510	OZ	
	Autres titres immobilisés		II		JB		JC		JD	
	Prêts et autres immobilisations financières		IJ		JL		JM	16259	JN	
		TOTAL IV	IJ		NJ		NK	16769	NL	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			IH		OK		OL	1375320	OM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXPERT COMPTABLE INSCRIT — Grant Thornton — COMPAGNIE AIX-EN-PROVENCE

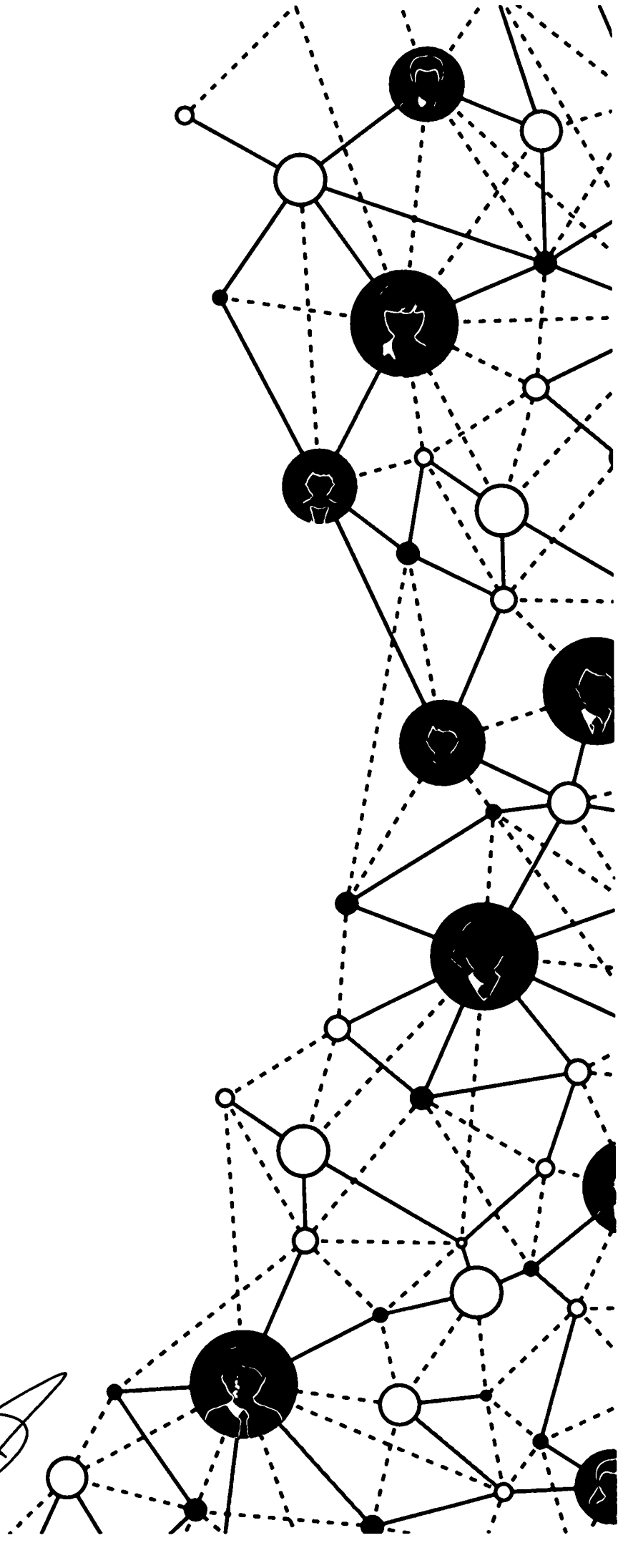
KPMG

Plaquette

ABEILLE ROYALE

30/09/2018

Ce document contient 71 pages



KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*4*
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Annexe	9
1.5	Bilan actif (détail)	25
1.6	Bilan passif (détail)	27
1.7	Compte de résultat (détail)	28
2	*Gestion*	*31*
2.1	Soldes intermédiaires de gestion	32
2.2	Situation financière	33
2.3	Tableau de financement	34
2.4	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	35
2.5	Situation financière (détail)	37
2.6	Tableau de financement (détail)	40
3	*Déclaration et liasse fiscale*	*42*
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	43
3.2	2065 bis	44
3.3	2050 Bilan actif	45
3.4	2051 Bilan passif	46
3.5	2052 Compte de résultat	47
3.6	2053 Compte de résultat (suite)	48
3.7	2054 Immobilisations	50
3.8	2055 Amortissements	51
3.9	2056 Provisions inscrites au bilan	52
3.10	2057 Etat des créances et dettes	54
3.11	2058-A Détermination résultat fisc.	55
3.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	56
3.13	Prod. à recevoir charges à payer	57
3.14	Provisions non déductibles	58
3.15	2058-C Affectation du résultat	59
3.16	2059-A Détermin. plus moins-values	60
3.17	2059-B Affectation plus values C/T	61
3.18	2059-C Suivi des moins values L/T	62
3.19	2059-D Affectation plus values L/T	63
3.20	2059-E Détermination VA produite	64
3.21	2059-F Capital social	65
3.22	2059-G Filiales	66

KPMG Plaquette

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

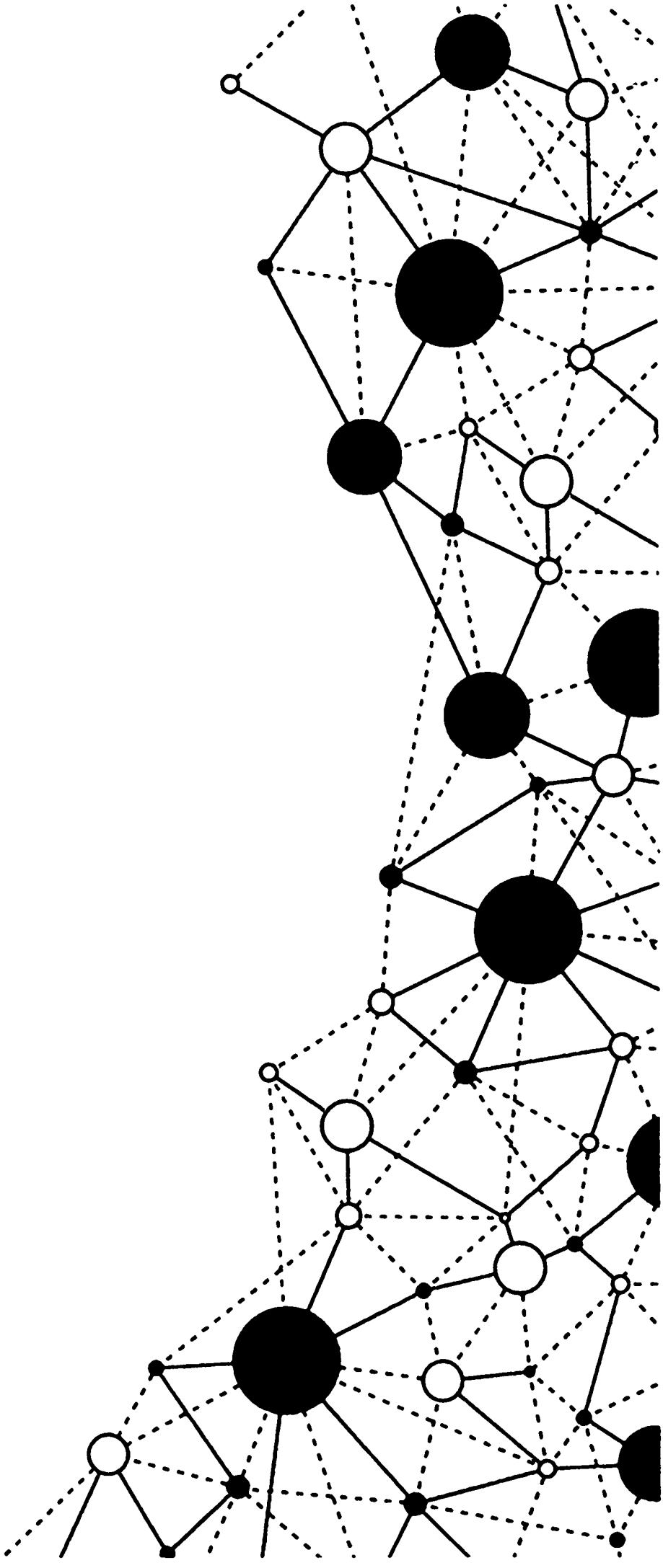
Sommaire

3.23	1330 CVAE	67
3.24	2069-RCI	70
3.25	2067 Rel. frais généraux	71

KPMG

ABEILLE ROYALE

Comptes annuels



4 / 71

KPMG

Bilan actif

ABEILLE ROYALE

N° SIRET : 31024663200015

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice au 30/09/2018			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	111 205		111 205	111 205
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	111 205		111 205	111 205
	Immobilisations corporelles	Terrains	26 449		26 449	26 449
		Constructions	836 882	537 245	299 637	255 404
		Inst. techniques, mat. out. industriels	168 454	134 308	34 145	5 040
		Autres immobilisations corporelles	215 558	173 627	41 931	18 764
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 247 345	845 181	402 164	305 659
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	510		510	507
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	16 259		16 259	6 759
		TOTAL	16 769		16 769	7 266
Total de l'actif immobilisé			1 375 320	845 181	530 139	424 131
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	42 410		42 410	45 979
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	42 410		42 410	45 979
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	195 600	7 955	187 644	166 388
		Autres créances	91 259		91 259	114 585
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	286 860	7 955	278 904	280 974
	Divers	Valeurs mobilières de placement	63 596		63 596	63 494
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	194 534		194 534	221 101
		TOTAL	258 130		258 130	284 595
Charges constatées d'avance			7 993		7 993	8 500
Total de l'actif circulant			595 393	7 955	587 438	620 050
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 970 714	853 136	1 117 577	1 044 182
Renvois : (1) Dont droit au bail					11 205	11 205
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					16 259	6 759
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

KPMG Bilan passif

ABEILLE ROYALE

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Au 30/09/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires	352 753	311 284
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	55 019	71 469
	Situation nette avant répartition	517 772	492 753
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	517 772	492 753
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	16 625	18 678
	Provisions pour charges		
	Total	16 625	18 678
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 219	66 737
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	195 219	66 737
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	35 175	87 440
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 113	198 858
	Dettes fiscales et sociales	202 274	149 762
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 396	29 952
	Instruments de trésorerie		
	Total	352 785	378 572
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	583 179	532 750
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 117 577	1 044 182
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	162 102	
	à moins d'un an	385 901	445 309
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	1 932 351		1 932 351	1 860 483
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 932 351		1 932 351	1 860 483
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 292	41 736
	Autres produits			4 391	3 826
	Total			1 970 035	1 906 046
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats			527 357	512 535
	Variation de stocks			3 569	7 933
	Autres achats et charges externes (3)			361 744	335 951
	Impôts, taxes et versements assimilés			33 715	41 410
	Salaires et traitements			697 457	654 156
	Charges sociales			230 648	215 846
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			40 464	31 512
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation · sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation · pour risques et charges			16 625	18 678
	Autres charges			144	774
	Total			1 911 728	1 818 800
	Résultat d'exploitation A			58 306	87 245
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			483	116
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			483	116
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 132	210
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 132	210
	Résultat financier D			-649	-93
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (= A + B - C + D) E			57 657	87 152

KPMG

Compte de résultat

ABEILLE ROYALE

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
	Résultat exceptionnel F		
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H	2 638	15 683
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	**55 019**	**71 469**
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	3 937	3 440
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	5 610	2 337
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

kpmg

SAS ABEILLE ROYALE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2018

Table des matières

Table des matières 2
1. Faits caractéristiques de l'exercice 3
1.1. Evénements principaux 3
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 3
2. Informations relatives au bilan 4
2.1. Actif 4
2.1.1. Immobilisations incorporelles 4
2.1.1.1. Fonds commercial 4
2.1.2. Immobilisations corporelles 4
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 4
2.1.3. Immobilisations financières 5
2.1.4. Stocks 5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 5
2.1.5. Produits à recevoir 5
2.1.6. Créances 6
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.1.2. Capital 7
2.2.2. Provisions pour risques et charges 8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 8
2.2.4. Charges à payer 9
3. Informations relatives au compte de résultat 9
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 10
5. Autres informations 10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 11
5.3. Engagements hors bilan 12
5.4. Intégration fiscale 12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Fonds commercial

Le fonds de commerce Fousset – le Chatelet a été acquis le 21/06/2007 pour 100 000 €.

L'activité sur le secteur Orléanais n'ayant pas diminué, ce fonds de commerce n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	35 207	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	29 940	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 099	-	-

Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	3	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	9 500	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants, matières premières, emballages et marchandises sont évalués selon la méthode FIFO.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	11 573
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	**11 573**

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		16 259	16 259	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		8 559	8 559	-
	Autres créances clients		187 041	187 041	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		868	868	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	26 328	26 328	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 028	8 028	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		42 321	42 321	-
	Débiteur divers		13 714	13 714	-
Charges constatées d'avance			7 993	7 993	-
		TOTAL	311 112	311 112	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	321 284	41 469	-	362 753
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	71 469	-	16 450	55 019
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	492 753	41 469	16 450	517 773

Le capital est composé de 5 000 actions de 15.24 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	18 678	16 625	18 678	16 625
TOTAL	18 678	16 625	18 678	16 625

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	490	490	-	-
- A + d'1 à l'origine	194 729	32 627	132 512	29 590
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	140 114	140 114	-	-
Personnel et comptes rattachés	95 986	95 986	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	76 769	76 769	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	23 112	23 112	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 407	6 407	-	-

Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	10 397	10 397	-	-
TOTAL	548 004	385 902	132 512	29 590

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	29 766
Charges sociales provisionnées	11 311
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	34
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	490
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	30 261
RRR à accorder, avoirs à établir	1 600
Participation des salariés	-
Personnel	23 200
Sécurité sociale	21 744
Autres charges fiscales	6 407
Divers	-
TOTAL	124 813

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	1 932 351	-	1 932 351
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 932 351	-	1 932 351

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 40 994 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	16 625.29		16 625.29

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 1.55 %

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			22 534		
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs			2 347		
- Dotations de l'exercice			5 633		
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs			2 338		
- Exercices			5 611		
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus			5 611		
- A plus d'1 an et 5 ans au plus			8 416		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			**14 027**		
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus					

- A plus d'1 an et 5 ans au plus			225		
- A plus de 5 ans					
TOTAL			225		
Montant pris en charge dans l'exercice			5 611		

5.3. Engagements hors bilan

Une promesse d'hypothèque a été faire auprès de la société générale à concurrence de 230 000 € pour garantir l'emprunt contracté en 2018.

5.4. Intégration fiscale

- Société mère : SARL JESYLEM située 4 avenue de Bordeaux 45490 CORBEILLES EN GATINAIS
- Détermination de la charge d'impôt :

La société ABEILLE ROYALE constatera, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément et dont la Société JESYLEM est redevable en application de l'article 223 A du CGI.

Pratiquement, il s'agit de l'impôt déterminé d'après le résultat apparaissant sur l'imprimé 2058-A-SD, c'est-à-dire en particulier après imputation du déficit subi antérieurement par la société.

La constatation de cet impôt fait naitre une créance de la société mère sur cette société d'un montant identique.

La Société ABEILLE ROYALE ne pourra procéder à une option pour le report en arrière de son déficit pendant sa période d'appartenance au groupe.

- Compte courant d'intégration fiscale au 30/09/2018 : 42 321 €

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2018	30/09/2017
Fonds commercial		
20600000 DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000 FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
TOTAL	111 205,00	111 205,00
Terrains		
21100000 TERRAINS	26 449,90	26 449,90
TOTAL	26 449,90	26 449,90
Constructions		
21310000 CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000 AGENCEMENTS CONSTRUCT.	736 037,52	665 313,70
TOTAL	836 882,54	766 158,72
Amort. prov. constructions		
28131000 AMORTS CONSTRUCTIONS	-48 494,01	-46 477,11
28135000 AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-488 751,05	-464 276,88
TOTAL	-537 245,06	-510 753,99
Installations techn. mat. out. industriels		
21540000 MATERIEL LABORATOIRE	82 079,97	73 704,97
21541000 MATERIEL RECEPTION	86 374,14	59 542,43
TOTAL	168 454,11	133 247,40
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		
28154000 AMORTS DU MATERIEL	-134 308,53	-128 207,40
TOTAL	-134 308,53	-128 207,40
Autres immobilisations corporelles		
21810000 INSTALLATION ET AGENCT	119 908,22	89 968,22
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	47 449,77	47 449,77
21830000 MATERIEL BUREAU ET INF	48 201,00	47 102,46
TOTAL	215 558,99	184 520,45
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTS INSTAL.AGENCTS	-79 825,90	-73 257,68
28182000 AMORTS MAT. TRANSPORT	-46 537,66	-45 798,72
28183000 AMORTS MAT. BUREAU INF	-47 264,23	-46 699,21
TOTAL	-173 627,79	-165 755,61
Autres participations		
26100000 TITRES DE PARTICIPAT.	510,90	507,90
TOTAL	510,90	507,90
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.	16 259,00	6 759,00
TOTAL	16 259,00	6 759,00
Matières premières, approv.		
31000000 MATIERES PREMIERES	28 248,90	33 554,92
32610000 EMBALLAGES PERDUS	14 161,26	12 424,78
TOTAL	42 410,16	45 979,70

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2018	30/09/2017
Clients et comptes rattachés		
41110000 CLIENTS	187 041,33	165 785,27
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
TOTAL	195 600,27	174 344,21
Prov. clients et comptes ratt.		
49100000 PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
TOTAL	-7 955,36	-7 955,36
Autres créances		
40960000 CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 141,63	2 232,53
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 572,84	14 478,05
42500000 PERSONNEL AVANCES	868,21	231,79
43870000 PRODUITS A REC. ORGAN.	0,00	333,00
44400000 ETAT IMPOTS SUR SOCIET	26 328,00	30 293,00
44566000 TVA DEDUCTIBLE ACHATS	3 776,95	5 556,55
44567000 CREDIT DE TVA	0,00	1 768,00
44583000 TVA A REGUL-ACTIF	4 251,10	7 976,77
45512000 JESYLEM	42 321,00	51 110,00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	0,00	606,25
TOTAL	91 259,73	114 585,94
Valeurs mobilières de placement		
50810000 AUTRES VMP	63 596,03	63 494,28
TOTAL	63 596,03	63 494,28
Disponibilités		
51214000 BANQUE CRCA	4 861,44	8 685,59
51215000 BANQUE SOCIETE GENERALE	22 660,64	66 679,16
51218000 LCL	165 498,30	144 519,21
53300000 CAISSE ESPECES	1 513,62	1 217,37
TOTAL	194 534,00	221 101,33
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES D'AVANCE	7 993,48	8 500,54
TOTAL	7 993,48	8 500,54

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2018	30/09/2017
Capital		
10131000 CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
TOTAL	100 000,00	100 000,00
Réserve légale		
10610000 RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00
TOTAL	10 000,00	10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 RESERVE FACULTATIVE	352 753,48	311 284,42
TOTAL	352 753,48	311 284,42
Provisions pour risques		
15181000 PROVISION INDEM.RETR.	16 625,29	18 678,32
TOTAL	16 625,29	18 678,32
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		
16421700 EMPRUNT SG	0,00	546,98
16421800 PRET BATIMENT	157 618,67	65 981,01
16421900 PRET N°2 BATIMENT	37 077,25	0,00
16884200 INTERETS COURUS	33,58	0,00
51860000 INTERETS COURUS	489,56	209,53
TOTAL	195 219,05	66 737,52
Avances et acomptes reçus sur commandes		
41910000 AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	35 175,00	87 440,34
TOTAL	35 175,00	87 440,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 FOURNISSEURS	109 852,67	179 488,83
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	30 261,27	19 369,30
TOTAL	140 113,94	198 858,13
Dettes fiscales et sociales		
42110000 REMUNERATIONS DUS	43 020,17	1 807,93
42820000 PROV CONGES A PAYER	29 766,00	31 685,00
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	23 200,00	21 011,50
43100000 SECURITE SOCIALE	27 974,00	28 727,00
43710000 RETRAITE IREC	6 547,82	2 125,93
43720000 RETRAITE CAPIMMEC	1 085,73	1 010,47
43730000 PREVOYANCE AGRR	1 948,01	1 948,01
43731000 MUTUELLE SANTE GROUPAMA	4 733,10	5 246,78
43732000 LA MONDIALE PREVOYANCE	1 424,86	178,00
43820000 CHARGES/PROVISIONS CP	11 311,08	12 040,30
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CAP	21 744,00	20 563,37
44551000 TVA A DECAISSER	4 811,00	0,00
44584000 TVA A REGUL-PASSIF	18 301,48	16 540,27
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	6 407,04	6 877,50
TOTAL	202 274,29	149 762,06
Autres dettes		
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	1 600,00	0,00
46720000 JESYLEM	8 796,91	29 952,16
TOTAL	10 396,91	29 952,16

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2018	30/09/2017	%
Production vendue (biens)				
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	64 310,69	42 014,91	53.07
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	204 305,74	247 810,80	-17.56
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	1 031 562,48	869 918,91	18.58
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	558 420,04	0,00	NS
701050	V BALANCE 25/04/2013	-1 454,55	641 897,60	-100.23
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	9 755,27	11 863,28	-17.77
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	14 950,53	14 065,80	6.29
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	50 500,85	32 912,27	53.44
	TOTAL	**1 932 351,05**	**1 860 483,57**	**3.86**
Reprise amort. prov. et transferts de charges				
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	18 678,32	19 091,21	-2.16
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	0,00	725,15	-100
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	14 614,23	21 920,11	-33.33
	TOTAL	**33 292,55**	**41 736,47**	**-20.23**
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	454,57	386,01	17.76
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	3 937,21	3 440,00	14.45
	TOTAL	**4 391,78**	**3 826,01**	**14.79**
Achats matières et approvisionnements				
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	57 613,54	37 820,23	52.34
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	4 257,01	6 701,01	-36.47
60102000	ACHATS STOCKES TR	431 540,05	438 422,91	-1.57
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	48 888,38	49 087,10	-0.4
60910000	RRR OBTENUS	-14 941,15	-19 495,99	-23.36
	TOTAL	**527 357,83**	**512 535,26**	**2.89**
Variation de stocks mat. et approv.				
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	5 306,02	4 425,27	19.9
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	-1 736,48	3 508,57	-149.49
	TOTAL	**3 569,54**	**7 933,84**	**-55.01**
Autres achats et charges externes				
60610000	EAU CORBEILLES	8 211,45	7 464,72	10
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	19 310,03	16 965,49	13.82
60611000	GAZ BUTANE	5 912,66	6 381,67	-7.35
60620000	CARBURANT	20 787,82	15 928,74	30.51
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	8 257,66	6 625,40	24.64
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	2 587,75	2 535,50	2.06
60680000	PETITS MATERIELS	14 077,68	6 889,00	104.35
61250000	CREDIT BAIL MOBILIER	5 610,72	2 337,80	140
61320000	LOCATION IMMOBILIER	200,00	2 414,80	-91.72
61350000	LOCATION MOBILIERES	360,00	594,02	-39.4
61350100	LOCATION VAISSELLE	50 411,95	65 394,53	-22.91
61350200	LOCATION CAMIONS	6 995,34	9 199,79	-23.96
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	5 892,23	7 513,77	-21.58
61350400	LOCATION NAPPAGE	30 955,31	30 019,06	3.12
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	11 603,50	12 878,49	-9.9
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	1 240,00	1 240,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	2 548,80	2 548,80	
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	11 316,00	13 237,95	-14.52
61351300	LOCATION AUDI A3	5 935,80	5 935,80	
61351400	LOCATION IVECO 35C14CF	11 316,00	2 460,00	360
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	18 105,96	12 770,33	41.78
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	5 793,20	6 531,99	-11.31
61560000	MAINTENANCE	9 029,00	8 584,66	5.18
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	13 263,63	14 240,05	-6.86
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	1 005,81	808,60	24.39

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2018	30/09/2017	%
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	23,50	70,50	-66.67
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	35 690,48	26 422,12	35.08
62260000	HONORAIRES	13 512,53	9 913,84	36.3
62261000	HONORAIRES DIVERS	486,35	419,19	16.02
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	95,23	47,54	100.32
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	180,00	0,00	NS
62370000	PUBLICITE	6 502,67	7 139,30	-8.92
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	1 643,90	300,00	447.97
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	17 576,05	14 989,76	17.25
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	5 272,88	5 990,56	-11.98
62700000	SERVICES BANCAIRES	4 300,04	3 435,00	25.18
62810000	COTISATIONS PROFESSION	5 732,70	5 723,22	0.17
	TOTAL	361 744,63	335 951,99	7.68
Impôts, taxes et versements assimilés				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	4 742,00	4 363,00	8.69
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	13 640,25	23 603,20	-42.21
63330000	FORMATION ORGANISME	200,00	2 546,46	-92.15
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	3 321,00	3 006,00	10.48
63512000	TAXE FONCIERE	1 684,00	1 794,00	-6.13
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	9 582,52	5 269,35	81.85
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	546,00	805,00	-32.17
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	0,00	23,56	-100
	TOTAL	33 715,77	41 410,57	-18.58
Salaires et traitements				
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	699 376,94	649 734,90	7.64
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	0,00	1 511,50	-100
64120000	CONGES PAYES	-1 919,00	2 910,00	-165.95
	TOTAL	697 457,94	654 156,40	6.62
Charges sociales				
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-729,22	530,30	-237.51
64510000	COTISATIONS URSSAF	211 329,79	193 528,12	9.2
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	11 830,26	11 894,56	-0.54
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	22 879,29	45 291,13	-49.48
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	24 397,91	3 814,37	539.63
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 275,52	1 281,96	-0.5
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	659,37	0,00	NS
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	-40 994,00	-40 494,00	1.23
	TOTAL	230 648,92	215 846,44	6.86
Dot. amort. sur immobilisations				
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	40 464,38	31 512,76	28.41
	TOTAL	40 464,38	31 512,76	28.41
Dot. prov. pour risques et charges				
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	16 625,29	18 678,32	-10.99
	TOTAL	16 625,29	18 678,32	-10.99
Autres charges d'exploitation				
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	144,49	774,80	-81.35
	TOTAL	144,49	774,80	-81.35
Autres intérêts et produits assimilés				
76400000	PRODUITS FINANCIERS	483,15	116,96	313.09
	TOTAL	483,15	116,96	313.09

ABEILLE ROYALE

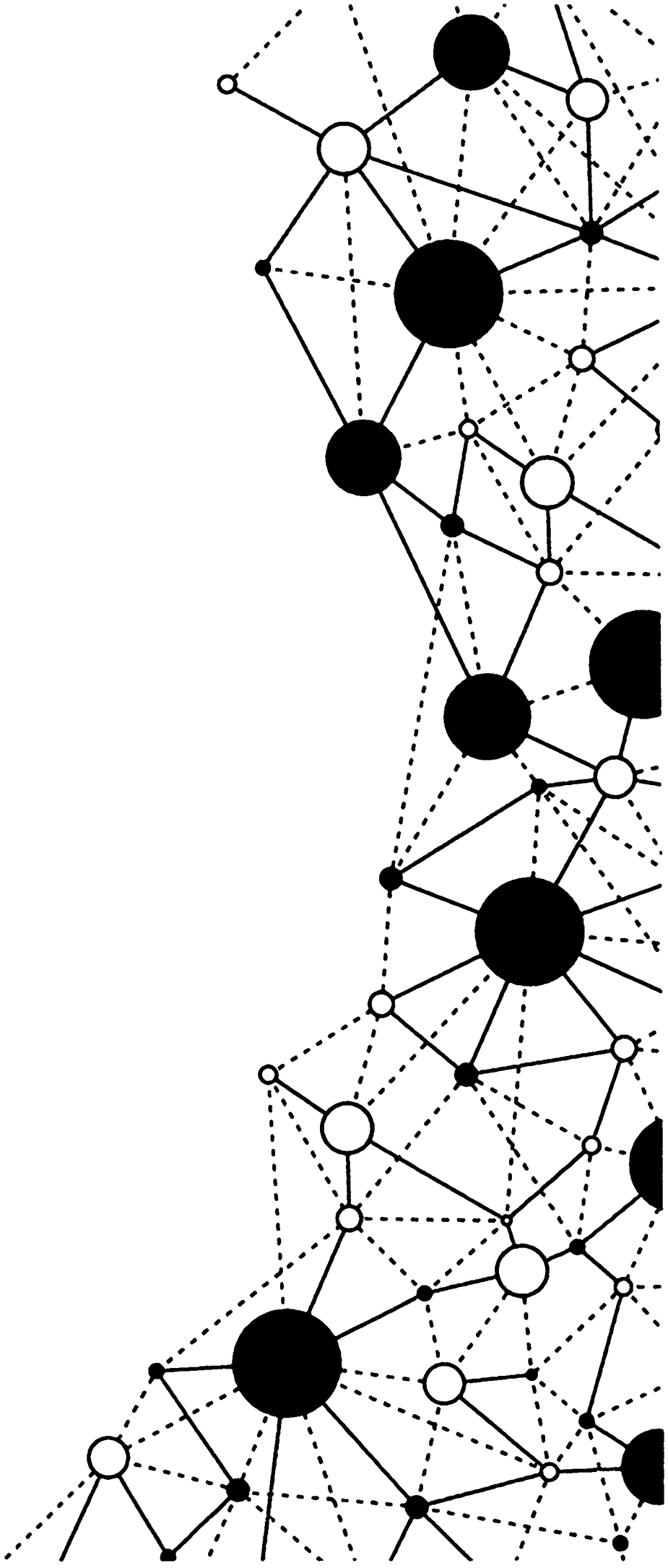
Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2018	30/09/2017	%
Intérêts et charges assimilées			
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 132,34	210,57	437.75
TOTAL	1 132,34	210,57	437.75
Impôts sur les bénéfices			
69810000 IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	2 638,00	15 683,00	-83.18
TOTAL	2 638,00	15 683,00	-83.18

KPMG

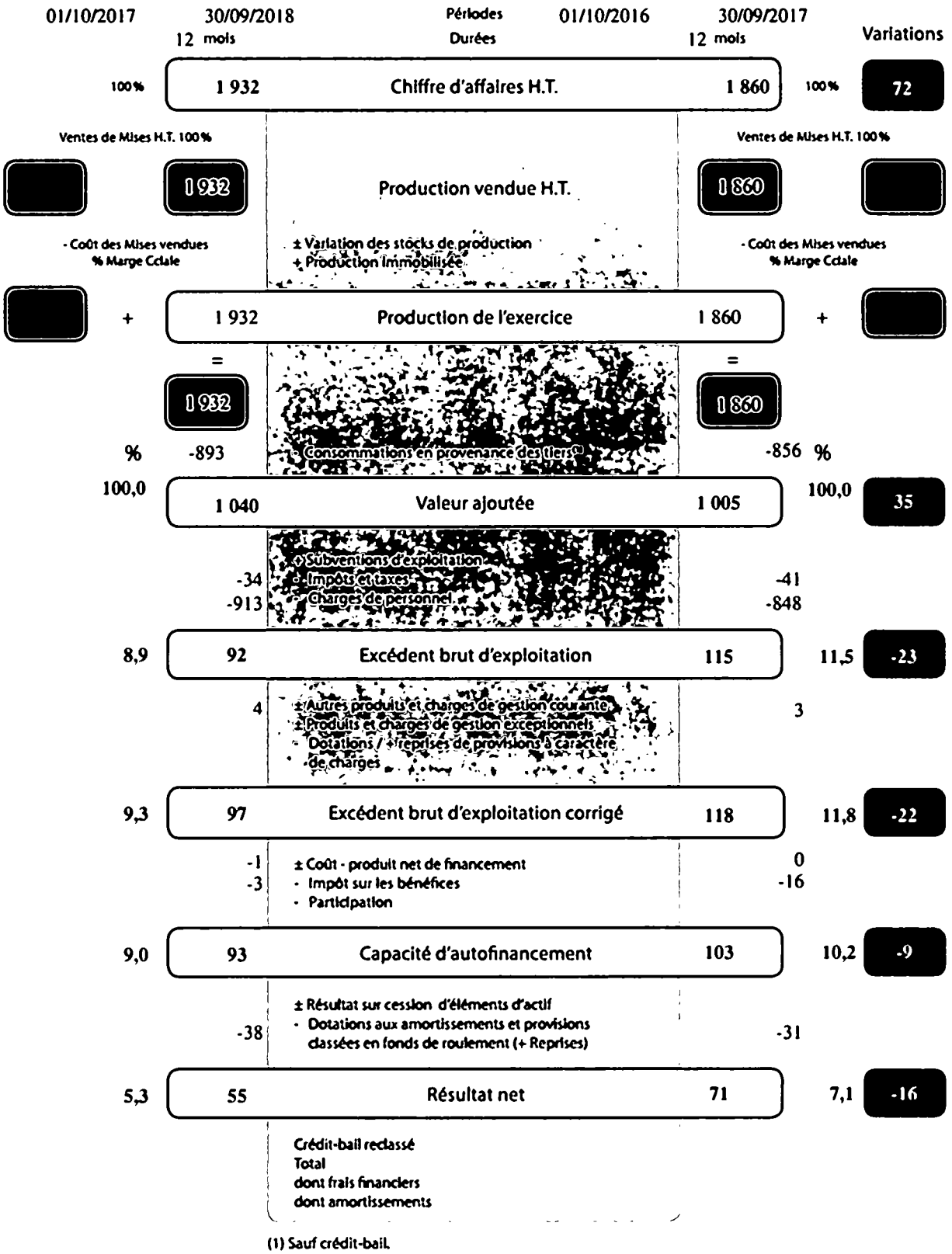
ABEILLE ROYALE

Gestion



Soldes intermédiaires de gestion

ABEILLE ROYALE



(1) Sauf crédit-bail.

ABEILLE ROYALE

Biens		Au 10/09/2018	Au 10/09/2017	Financements		Au 10/09/2018	Au 10/09/2017
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	402	306	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	492	460
	Participations et créances rattachées	1	1		Capital et réserves	463	421
	Autres immobilisations financières	16	7		- Non valeurs		
	Titres de placement	64	63		Plus ou moins-values latentes		
	Autres immobilisations	111	111		Associés	-42	-51
					Résultat de l'exercice (+ ou -)	55	71
					Subventions (nettes)		
					Provisions pour pertes et charges	17	19
					Financements à long et moyen terme	195	67
	TOTAL BIENS STABLES (II)	594	488		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	687	527
	Fonds de roulement négatif (I-II)				Fonds de roulement (I-II)	93	39
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	42	46	Financements Cycle d'exploitation			
	Clients et cptes rattachés	188	166		Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	140	199
	Autres valeurs	31	41		Autres dettes d'exploitation	239	237
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	261	253		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	379	436
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	119	183
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société		
					Crédit d'escompte		
	Impôt société	26	30		Dettes différées		
					Fournisseurs d'immobilisations		
	Liquidités	195	221		Découvert bancaire		
	Divers		1		Divers	9	30
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	221	252		TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	9	30
	Trésorerie positive (VI-V)	212	222		Trésorerie négative (V-VI)		
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	1 075	993		Total des financements (I+III+V)	1 075	993

Tableau de financement

ABEILLE ROYALE

Période : 01/10/2017 30/09/2018

Situation au 30/09/2017		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		39		EFE 183		222
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		97			
	Variations des :					
	Stocks			-4		
	Clients et comptes rattachés			21		
	Autres valeurs			-10		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				-59	
	Autres dettes d'exploitation				2	
		97		64		33
Répartition	Coût ou produit net de financement	1				
	Impôt sur les bénéfices	3				
	Participation					
	CAF 93					
	Distribution / Prélèvements	30				
	AF 63					
		33				-33
Investissement	Investissements : non financiers	137				
	financiers	10				
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
		147				-147
Financement	Apports en capital					
	Emprunts souscrits		149			
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	21				
	Autres financements		9			
		137				137
Situation au 30/09/2018		FDR 93	- EFE 119	=		212

(1) EBE corrigé

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2018	30/09/2017	%
Production vendue H.T.				
70102000	VENTES PLATEAUX REPAS TN	64 310,69	42 014,91	53.07
70103000	VENTES ASSOCIATIONS TR	204 305,74	247 810,80	-17.56
70104000	VENTES ENTREPRISES TR	1 031 562,48	869 918,91	18.58
70105000	VENTES PARTICULIERS TR	558 420,04	0,00	NS
701050	V BALANCE 25/04/2013	-1 454,55	641 897,60	-100.23
70106000	VENTES ASSOCIATIONS TN	9 755,27	11 863,28	-17.77
70107000	VENTES PARTICULIERS TN	14 950,53	14 065,80	6.29
70108000	VENTES ENTREPRISES TN	50 500,85	32 912,27	53.44
	TOTAL	1 932 351,05	1 860 483,57	3.86
Consommations en provenance de tiers				
60100000	ACHATS STOCKES TN REVT	-57 613,54	-37 820,23	52.34
60101000	ACHATS STOCKES TN FABR	-4 257,01	-6 701,01	-36.47
60102000	ACHATS STOCKES TR	-431 540,05	-438 422,91	-1.57
60261000	ACHATS ACCESSOIRES EMB	-48 888,38	-49 087,10	-0.4
60310000	VARIATION STOCKS MAT.	-5 306,02	-4 425,27	19.9
60320000	VARIATION STOCKS EMBAL	1 736,48	-3 508,57	-149.49
60610000	EAU CORBEILLES	-8 211,45	-7 464,72	10
60610200	ELECTRICITE CORBEILLES	-19 310,03	-16 965,49	13.82
60611000	GAZ BUTANE	-5 912,66	-6 381,67	-7.35
60620000	CARBURANT	-20 787,82	-15 928,74	30.51
60630000	FOURN.ENTRETIEN EQUIP.	-8 257,66	-6 625,40	24.64
60640000	FOURN. ADMINISTRATIVES	-2 587,75	-2 535,50	2.06
60680000	PETITS MATERIELS	-14 077,68	-6 889,00	104.35
60910000	RRR OBTENUS	14 941,15	19 495,99	-23.36
61320000	LOCATION IMMOBILIER	-200,00	-2 414,80	-91.72
61350000	LOCATION MOBILIERES	-360,00	-594,02	-39.4
61350100	LOCATION VAISSELLE	-50 411,95	-65 394,53	-22.91
61350200	LOCATION CAMIONS	-6 995,34	-9 199,79	-23.96
61350300	LOCATION FLEURS DECO TENTES	-5 892,23	-7 513,77	-21.58
61350400	LOCATION NAPPAGE	-30 955,31	-30 019,06	3.12
61350800	LOCATION IVECO PETIT FORESTIER	-11 603,50	-12 878,49	-9.9
61350900	LOCATION PHOTOC. CANON	-1 240,00	-1 240,00	
61351000	LOCATION CENTRAPHONE	-2 548,80	-2 548,80	
61351200	LOCATION IVECO BV 025 ZJ	-11 316,00	-13 237,95	-14.52
61351300	LOCATION AUDI A3	-5 935,80	-5 935,80	
61351400	LOCATION IVECO 35C14CF	-11 316,00	-2 460,00	360
61550000	ENTRETIEN REPARATIONS	-18 105,96	-12 770,33	41.78
61551000	ENTRETIEN REP.AUTOMOB.	-5 793,20	-6 531,99	-11.31
61560000	MAINTENANCE	-9 029,00	-8 584,66	5.18
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	-13 263,63	-14 240,05	-6.86
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	-1 005,81	-808,60	24.39
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	-23,50	-70,50	-66.67
62220000	COMMISSIONS/VENTES PARTICULIERS	-35 690,48	-26 422,12	35.08
62260000	HONORAIRES	-13 512,53	-9 913,84	36.3
62261000	HONORAIRES DIVERS	-486,35	-419,19	16.02
62270000	DROITS D'ENREGISTREMEN	-95,23	-47,54	100.32
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	-180,00	0,00	NS
62370000	PUBLICITE	-6 502,67	-7 139,30	-8.92
62380000	POURBOIRES DONS PARTICULIERS	-1 643,90	-300,00	447.97
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	-17 576,05	-14 989,76	17.25
62600000	FRAIS POSTE ET TELECOM	-5 272,88	-5 990,56	-11.98
62700000	SERVICES BANCAIRES	-4 300,04	-3 435,00	25.18
62810000	COTISATIONS PROFESSION	-5 732,70	-5 723,22	0.17
79118000	TRANSFERT AUTRES ACHAT	0,00	725,15	-100
Redevances crédit-bail non retrait.		-5 610,72	0,00	NS
Redevances crédit-bail non retrait.		-2 337,80	0,00	NS
	TOTAL	-695 009,80	-853 358,14	4.89
Impôts et taxes				
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	-4 742,00	-4 363,00	8.69
63130000	PARTICIP.FORM.CONTINUE	-13 640,25	-23 603,20	-42.21
63330000	FORMATION ORGANISME	-200,00	-2 546,46	-92.15
63511000	CONT ECO TERRITORIALE	-3 321,00	-3 006,00	10.48

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2018	30/09/2017	%
63512000	TAXE FONCIERE	-1 684,00	-1 794,00	-6.13
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	-9 582,52	-5 269,35	81.85
63514000	TAXE VEHICULES TOURIS.	-546,00	-805,00	-32.17
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS	0,00	-23,56	-100
	TOTAL	-33 715,77	-41 410,57	-18.58
Charges de personnel				
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENT	-699 376,94	-649 734,90	7.64
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	0,00	-1 511,50	-100
64120000	CONGES PAYES	1 919,00	-2 910,00	-165.95
64500000	CHARGES SUR CONGES PAYES	729,22	-530,30	-237.51
64510000	COTISATIONS URSSAF	-211 329,79	-193 528,12	9.2
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	-11 830,26	-11 894,56	-0.54
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	-22 879,29	-45 291,13	-49.48
64580000	CHARGES SOC SUR PRIMES	-24 397,91	-3 814,37	539.63
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	-1 275,52	-1 281,96	-0.5
64800000	AUTRES CH.DE PERSONNEL	-659,37	0,00	NS
64910000	CREDIT IMP COMP ETS	40 994,00	40 494,00	1.23
79124000	TRANSFERT CH PERSONNEL	14 614,23	21 920,11	-33.33
	TOTAL	-913 492,63	-848 082,73	7.71
Autres produits et charges de gestion courante				
65800000	CHARGES DIV.DE GESTION	-144,49	-774,80	-81.35
75800000	PRODUITS DIV. GESTION	454,57	386,01	17.76
77258000	PRODUITS EXCEPT. / EX ANT.	3 937,21	3 440,00	14.45
	TOTAL	4 247,29	3 051,21	39.2
Coût - Produit net de financement				
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	-1 132,34	-210,57	437.75
76400000	PRODUITS FINANCIERS	483,15	116,96	313.09
	TOTAL	-649,19	-93,61	593.5
Impôt sur les bénéfices				
69810000	IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	-2 638,00	-15 683,00	-83.18
	TOTAL	-2 638,00	-15 683,00	-83.18
Dot. / Repr. amort. prov. classées en FdR				
68110000	DOTATIONS AUX AMORTS	-40 464,38	-31 512,76	28.41
68151000	DOT.PROV.INDEMNITE RET	-16 625,29	-18 678,32	-10.99
78151000	REP.PROV.INDEMNITE RET	18 678,32	19 091,21	-2.16
	TOTAL	-38 411,35	-31 099,87	23.51

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Situation financière Emplois		30/09/2018	30/09/2017
Immobilisations corporelles			
21100000	TERRAINS	26 449,90	26 449,90
21310000	CONSTRUCTIONS	100 845,02	100 845,02
21350000	AGENCEMENTS CONSTRUCT.	736 037,52	665 313,70
21540000	MATERIEL LABORATOIRE	82 079,97	73 704,97
21541000	MATERIEL RECEPTION	86 374,14	59 542,43
21810000	INSTALLATION ET AGENCT	119 908,22	89 968,22
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	47 449,77	47 449,77
21830000	MATERIEL BUREAU ET INF	48 201,00	47 102,46
28131000	AMORTS CONSTRUCTIONS	-48 494,01	-46 477,11
28135000	AMORTS AGTS CONSTRUCT.	-488 751,05	-464 276,88
28154000	AMORTS DU MATERIEL	-134 308,53	-128 207,40
28181000	AMORTS INSTAL.AGENCTS	-79 825,90	-73 257,68
28182000	AMORTS MAT. TRANSPORT	-46 537,66	-45 798,72
28183000	AMORTS MAT. BUREAU INF	-47 264,23	-46 699,21
	TOTAL	**402 164,16**	**305 659,47**
Participations et créances rattachées			
26100000	TITRES DE PARTICIPAT.	510,90	507,90
	TOTAL	**510,90**	**507,90**
Autres immobilisations financières			
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.	16 259,00	6 759,00
	TOTAL	**16 259,00**	**6 759,00**
Titres de placement			
50810000	AUTRES VMP	63 596,03	63 494,28
	TOTAL	**63 596,03**	**63 494,28**
Autres immobilisations			
20600000	DROIT AU BAIL	11 205,00	11 205,00
20700000	FONDS COMMERCIAL LE CHATELET	100 000,00	100 000,00
	TOTAL	**111 205,00**	**111 205,00**
Stocks			
31000000	MATIERES PREMIERES	28 248,90	33 554,92
32610000	EMBALLAGES PERDUS	14 161,26	12 424,78
	TOTAL	**42 410,16**	**45 979,70**
Clients et comptes rattachés			
41110000	CLIENTS	187 041,33	165 785,27
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
	TOTAL	**187 644,91**	**166 388,85**
Autres valeurs			
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 141,63	2 232,53
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 572,84	14 478,05
42500000	PERSONNEL AVANCES	868,21	231,79
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	0,00	333,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	3 776,95	5 556,55
44567000	CREDIT DE TVA	0,00	1 768,00
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	4 251,10	7 976,77
48600000	CHARGES D'AVANCE	7 993,48	8 500,54
	TOTAL	**30 604,21**	**41 077,23**
Impôt société			

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Situation financière Emplois	30/09/2018	30/09/2017
44400000 ETAT IMPOTS SUR SOCIET	26 328,00	30 293,00
TOTAL	26 328,00	30 293,00
Liquidités		
51214000 BANQUE CRCA	4 861,44	8 685,59
51215000 BANQUE SOCIETE GENERALE	22 660,64	66 679,16
51218000 LCL	165 498,30	144 519,21
53300000 CAISSE ESPECES	1 513,62	1 217,37
TOTAL	194 534,00	221 101,33
Divers		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	0,00	606,25
TOTAL	0,00	606,25

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Situation financière Ressources		30/09/2018	30/09/2017
Capital et réserves			
10131000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00
10610000	RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00
10630000	RESERVE FACULTATIVE	352 753,48	311 284,42
	TOTAL	**462 753,48**	**421 284,42**
Groupe Associés			
45512000	JESYLEM	-42 321,00	-51 110,00
	TOTAL	**-42 321,00**	**-51 110,00**
Provisions pour pertes et charges			
15181000	PROVISION INDEM.RETR.	16 625,29	18 678,32
	TOTAL	**16 625,29**	**18 678,32**
Financement à long et moyen terme			
16421700	EMPRUNT SG	0,00	546,98
16421800	PRET BATIMENT	157 618,67	65 981,01
16421900	PRET N°2 BATIMENT	37 077,25	0,00
	TOTAL	**194 695,92**	**66 527,99**
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés			
40110000	FOURNISSEURS	109 852,67	179 488,83
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	30 261,27	19 369,30
	TOTAL	**140 113,94**	**198 858,13**
Autres dettes d'exploitation			
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	35 175,00	87 440,34
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	1 600,00	0,00
42110000	REMUNERATIONS DUS	43 020,17	1 807,93
42820000	PROV CONGES A PAYER	29 766,00	31 685,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	23 200,00	21 011,50
43100000	SECURITE SOCIALE	27 974,00	28 727,00
43710000	RETRAITE IREC	6 547,82	2 125,93
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	1 085,73	1 010,47
43730000	PREVOYANCE AGRR	1 948,01	1 948,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	4 733,10	5 246,78
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	1 424,86	178,00
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	11 311,08	12 040,30
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	21 744,00	20 563,37
44551000	TVA A DECAISSER	4 811,00	0,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	18 301,48	16 540,27
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	6 407,04	6 877,50
	TOTAL	**239 049,29**	**237 202,40**
Divers			
16884200	INTERETS COURUS	33,58	0,00
46720000	JESYLEM	8 796,91	29 952,16
51860000	INTERETS COURUS	489,56	209,53
	TOTAL	**9 320,05**	**30 161,69**

ABEILLE ROYALE

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Tableau de financement		30/09/2018	30/09/2017
Variation stocks : N-(N-1)			
31000000	MATIERES PREMIERES	28 248,90	33 554,92
32610000	EMBALLAGES PERDUS	14 161,26	12 424,78
	TOTAL	**42 410,16**	**45 979,70**
Clients et comptes rattachés : N-(N-1)			
41110000	CLIENTS	187 041,33	165 785,27
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	8 558,94	8 558,94
49100000	PROVISIONS SUR CLIENTS	-7 955,36	-7 955,36
	TOTAL	**187 644,91**	**166 388,85**
Autres valeurs d'exploitation : N-(N-1)			
40960000	CRÉANCES POUR EMBALLAGES À RENDRE	2 141,63	2 232,53
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 572,84	14 478,05
42500000	PERSONNEL AVANCES	868,21	231,79
43870000	PRODUITS A REC. ORGAN.	0,00	333,00
44566000	TVA DEDUCTIBLE ACHATS	3 776,95	5 556,55
44567000	CREDIT DE TVA	0,00	1 768,00
44583000	TVA A REGUL-ACTIF	4 251,10	7 976,77
48600000	CHARGES D'AVANCE	7 993,48	8 500,54
	TOTAL	**30 604,21**	**41 077,23**
Fournisseurs d'exploitation : N-(N-1)			
40110000	FOURNISSEURS	-109 852,67	-179 488,83
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	-30 261,27	-19 369,30
	TOTAL	**-140 113,94**	**-198 858,13**
Autres dettes d'exploitation : N-(N-1)			
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	-35 175,00	-87 440,34
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	-1 600,00	0,00
42110000	REMUNERATIONS DUS	-43 020,17	-1 807,93
42820000	PROV CONGES A PAYER	-29 766,00	-31 685,00
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	-23 200,00	-21 011,50
43100000	SECURITE SOCIALE	-27 974,00	-28 727,00
43710000	RETRAITE IREC	-6 547,82	-2 125,93
43720000	RETRAITE CAPIMMEC	-1 085,73	-1 010,47
43730000	PREVOYANCE AGRR	-1 948,01	-1 948,01
43731000	MUTUELLE SANTE GROUPAMA	-4 733,10	-5 246,78
43732000	LA MONDIALE PREVOYANCE	-1 424,86	-178,00
43820000	CHARGES/PROVISIONS CP	-11 311,08	-12 040,30
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CAP	-21 744,00	-20 563,37
44551000	TVA A DECAISSER	-4 811,00	0,00
44584000	TVA A REGUL-PASSIF	-18 301,48	-16 540,27
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	-6 407,04	-6 877,50
	TOTAL	**-239 049,29**	**-237 202,40**
Coût ou produit net de financement			
66110000	INTERETS SUR EMPRUNTS	1 132,34	0,00
76400000	PRODUITS FINANCIERS	-483,15	0,00
	TOTAL	**649,19**	**0,00**
Impôt sur les bénéfices			
69810000	IMPOTS SUR LES BENEFICES - CHARGES IF	2 638,00	0,00
	TOTAL	**2 638,00**	**0,00**
Distributions et prélèvements			
Dividendes		30 000,00	0,00

ABEILLE ROYALE

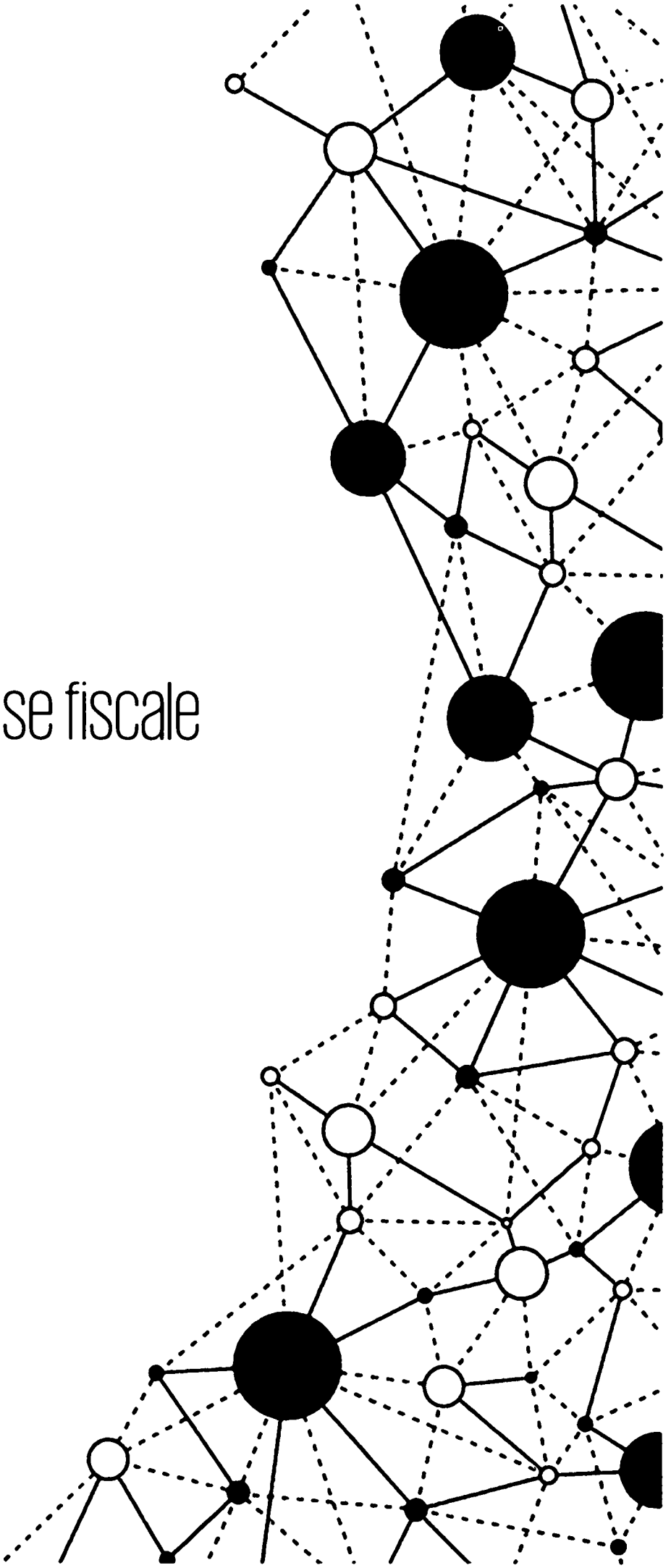
Période du 01/10/2017 au 30/09/2018 (Bilan)

Tableau de financement	30/09/2018	30/09/2017
TOTAL	**30 000,00**	**0,00**
Investissements non financiers		
Acq. Aménagements constructions	70 723,82	0,00
Acq. Agencements divers	29 940,00	0,00
Acq. Matériel outillage industr.	35 206,71	0,00
Acq. Matériel bureau, mobilier	1 098,54	0,00
TOTAL	**136 969,07**	**0,00**
Investissements financiers		
Val. brute titres plac. FDR acquis	101,75	0,00
Acq. Prêts et autres immob. fin.	9 500,00	0,00
Acq. Titres de participations	3,00	0,00
TOTAL	**9 604,75**	**0,00**
Emprunts souscrits		
Emprunts nouveaux	-149 399,28	0,00
TOTAL	**-149 399,28**	**0,00**
Remboursement emprunts		
Emprunts remboursés	21 231,35	0,00
TOTAL	**21 231,35**	**0,00**
Autres financements : + N-(N-1)		
45512000 JESYLEM	42 321,00	51 110,00
TOTAL	**42 321,00**	**51 110,00**

KPMG

ABEILLE ROYALE

Déclaration et liasse fiscale



42 / 71

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065

edi-tdfc

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01102017	et clos le	30092018	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258 (art. 223-4-1 *quinquies* C), cocher la case

Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258

Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS ABEILLE ROYALE	
SIRET 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5	Mél :
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET 8 0 0 2 6 4 6 2 4 0 0 0 1 9

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Services des traiteurs	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable à 33 1/3% 0 à 28% 17584 à 15% Déficit

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% | PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zone franche urbaine | Pôle de compétitivité

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater* W | dans le secteur du logement social, art. 244 *quater* X

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG 47 rue Jean Jaurès 45200 Montargis *Tél:*	*Tél:*
Nom et adresse du CGA ou du visaur conventionné:	Identité du déclarant:
N° d'agrément du CGA	Date: Lieu:
	Qualité et nom du signataire:
	Signature:
Tél:	

MINISTÈRE DE L'ÉCONOMIE ET DES FINANCES

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS ABEILLE ROYALE 30092018

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	30000	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e
					f
					g
					h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j
Montant des revenus répartis (5)				Total (a à h)	30000

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

H DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (6)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (6)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 1 0 2 4 6 6 3 2 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31 01 01 91 21 01 18

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH	111205	AI	111205
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	26449	AO	26449
	Constructions	AP	836882	AQ	537245	299637
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	168454	AS	134308	34145
	Autres immobilisations corporelles	AT	215558	AU	173627	41931
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	510	CV	510
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	16259	BI	16259
	TOTAL (II)	BJ	1375320	BK	845181	530139
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	42410	BM	42410
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	195600	BY	7955	187644
	Autres créances (3)	BZ	91259	CA	91259
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	63596	CE	63596
	Disponibilités	CF	194534	CG	194534
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7993	CI	7993
	TOTAL (III)	CJ	595393	CK	7955	587438
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1970714	1A	853136	1117577

Renvois : 1. Dont droit au bail	11205	2. Part à moins d'un an des créances nettes immobilisations financières	CP	16259	(3) Part à plus d'un an	CR	
Cause de réserve de propriété *	immobilisations		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

Exercice N : 30092018

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100000)		DA	100000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	10000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	352753
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	55019
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	517772
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	16625
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	16625
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	195219
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	35175
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	140113
	Dettes fiscales et sociales		DY	202274
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	10396
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	583179
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1117577

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	385901
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C.C.P		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD	1932351	FE		FF	1932351	
	Production vendue — services *	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1932351	FK		FL	1932351	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	33292	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4391	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1970035	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	527357	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	3569	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	361744	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33715	
	Salaires et traitements *					FY	697457	
	Charges sociales (10)					FZ	230648	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	40464	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	16625	
	Autres charges (12)					GE	144	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1911728	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	58306	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	483	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	483	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1132	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1132	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-649	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	57657	

[illegible] (voir tableau n° 2051) * Dispositions concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2638
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1970518
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1915499
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	55019

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (5) ci-dessous)	IG	3937
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	5610
	- Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (5) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	14614
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
11	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
12	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
13	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
Détail en annexe		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N, clos le : 30092018

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	

DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	3937
Produits financiers	
TOTAL	3937

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — 30092018 — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations : Créations et virements de poste à poste 2	Augmentations : Acquisitions, apports et virements de poste à poste 3
INCORP	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		DS	DJ
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	111205	KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG	26449	KH	KI
	Constructions — Sur sol propre	KJ	100845	KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions	KP	665313	KQ	KR 70723
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	KS	133247	KT	KU 35206
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers	KV	89968	KW	KX 29940
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	KY	47449	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	47102	LC	LD 1098
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	1110376	LO	LP 136969
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	SG		SM	ST
	Autres participations	SL	507	SV	SW 3
	Autres titres immobilisés	IP		IR	IS
	Prêts et autres immobilisations financières	IT	6759	IU	IV 9500
	TOTAL IV	LQ	7266	LR	LS 9503
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	1228848	OH	OJ 146472

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions : par virement de poste à poste 1	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou suite à destruction d'une immobilisation 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		OO	DX	DT
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	LW 111205	IX
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY 26449	IZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB 100845	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions	IS		MG	MH 736037	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK 168454	ML
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers	IU		MM	MN 119908	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ 47449	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 48201	MU
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	IY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG	NH 1247345	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		OU	MT	OW
	Autres participations	IO		OX	OY 510	OZ
	Autres titres immobilisés	I1		ZB	ZC	ZD
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		ZE	ZF 16259	ZG
	TOTAL IV	I3		NJ	NK 16769	ZH
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	OL 1375320	OM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE 30092018 — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE		PF		PG		PH		
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM	46477	PN	2016	PO		PQ	48494	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	464276	PW	24474	PX		PY	488751	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	128207	QA	6101	QB		QC	134308	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	73257	QE	6568	QF		QG	79825	
	Matériel de transport	QH	45798	QI	738	QJ		QK	46537	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	46699	QM	565	QN		QO	47264	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL III		QU	804717	QV	40464	QW		QX	845181	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	804717	ØP	40464	ØQ		ØR	845181	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst. gales, agenc. et am. des constr.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et informa. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général (NP + NQ + NR)	NW		Total général (NS + NT + NU)	NY			Total général (NW - NY)	NZ						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE 30092018 — Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	18678	5W	16625	5X	18678	5Y	16625
	TOTAL II	5Z	18678	TV	16625	TW	18678	TX	16625
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations · incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	· corporelles	6E		6F		6G		6H	
	· titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	· titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	· autres immobilisations financières (1)*	06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	7955	6U		6V		6W	7955
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	7955	TY		TZ		UA	7955
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	26633	UB	16625	UC	18678	UD	24580
Dont dotations et reprises	– d'exploitation			UE	16625	UF	18678		
	– financières			UG		UH			
	– exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du CGI — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DÉTAIL DES AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS ABEILLE ROYALE 30092018

Nature	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
PIDR	18678	16625	18678	16625

edi-tdfc

⑧ ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — 30092018 — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US
	Autres immobilisations financières		UT	16259	UV	16259	UW
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	8558		8558	
	Autres créances clients		UX	187041		187041	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * / Provision pour dépréciation antérieurement constituée *	UO	Z1				
	Personnel et comptes rattachés		UY	868		868	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	26328		26328	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	8028		8028	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)		VC	42321		42321	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	13714		13714	
Charges constatées d'avance			VS	7993		7993	
TOTAUX			VT	311112	VU	311112	VV
RENVOIS (1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	489	489		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	194729	32626	132512	29590
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	140113	140113		
Personnel et comptes rattachés		8C	95986	95986		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	76768	76768		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	23112	23112		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	6407	6407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	10396	10396		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	548004	VZ 385901	132512	29590
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	149399	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	20684	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

edi-tdfc

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | | Néant ☐* | Exercice N, clos le : 13 01 0912 01 81

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	55019
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés					WB	
		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	2428	XE	2974
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WP		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	546		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 septies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	16625	Charges à payer liées à des États et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)	XX		XW	16625
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	2638
Quote-part	Déficits réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Réintégrations bénéficiaires visées à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	– imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
		– imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	– Plus-values nettes à court terme					WN	
		– Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du CGI)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les FNE (art. 209 O)	SX		Quote-part de 12 % des dividendes à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	77256

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	18678
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
		– imposées au taux de 0 %					WH	
		– imposées au taux de 19 %					WP	
		– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
		– imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A				XA	
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et contributions *		K9		L2		I5		XF
			I6		K3		PA	
			OV		1F		XC	
							PC	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	0	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	Z1	XG	40994
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	0
						TOTAL II	XH	59672

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	17584
	déficit (II moins I)	XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *		XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	17584
		XO	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

edi-tdfc

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE 30092018 — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° *bis* Al. 1° du CGI, dotations de l'exercice	ZT	41077

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° *bis* Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X	16625	8Y	18678
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9P		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	16625	YO	18678
		ligne WI		ligne WU

ANNEXE 2058B CADRE 2

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 *septies* du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS

art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher) — XU ☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

PRODUITS A RECEVOIR — CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092018 — Annexe 2058 B - Cadre II

MONTANT A L'OUVERTURE	111756	
MONTANT UTILISÉ	111756	
MONTANT RÉSIDUEL		
MONTANT COMPTABILISÉ	124812	
MONTANT A LA CLÔTURE	124812	

PRODUITS A RECEVOIR		LIBELLÉ	POSITION A LA CLÔTURE T.T.C.	CHARGES DÉDUCTIBLES		CHARGES NON DÉDUCTIBLES
				CHARGES A PAYER DÉDUCTIBLES	CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES HORS TAXES	
	CONGÉS A PAYER	Congés provisionnés	29766	29766		
		Charges sociales provisionnées	11311	11311		
		Charges fiscales provisionnées				
		SOUS-TOTAL	41077	41077		
	INTÉRÊTS COURUS	Immob.fin., emprunts et assimilés	33	33		
		Participations groupes				
		Participations hors groupes				
		Sociétés en participation				
		Clients, fournisseurs				
		Associés				
		Banques et val.mob.de placement	489	489		
		Concours bancaires courants				
11572		RRR à obtenir, fact.et avoirs à recevoir	30261	30261		
		RRR à accorder, fact.et avoirs à établir	1600	1600		
		Participation des salariés				
		Personnel	23200	23200		
		Sécurité sociale	21744	21744		
		Etat	6407	6407		
		Produits et charges externes diverses				
11572		TOTAL	124812	124812		

BIENS EN LOCATION SUIVI DES AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS A REPORTER	
AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS DÉDUITS DANS L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS RESTANT A REPORTER	

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Exercice N clos le : 30092018

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour grosses réparations		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer		
	Autres provisions	16625	18678
	TOTAL	16625	18678
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
		CICE 2017	14667
		CICE 2018	26327
TOTAL WQ		TOTAL XG	40994

edi-tdfc

(11)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	71469
Prélèvements sur les réserves	0E	30000
TOTAL I	0F	101469

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	71469
Dividendes	ZE	30000
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	
(NB le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	101469

RENSEIGNEMENTS DIVERS

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7		)	YQ
– Engagements de crédit-bail immobilier					YR
– Effets portés à l'escompte et non échus					YS

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous-traitance					YT
– Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		)	XQ 138774
– Personnel extérieur à l'entreprise					YU
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS 49784
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV
– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	5732	)	ST 173185
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ 361744

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW 3321
– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		)	9Z 30394
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					YX 33715

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY 200901
– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ 110773

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2016) *	0B 684766
– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	0S
– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK %
– Numéro de centre agréé * XP	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 1
– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	RG
– Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies*	RH

RÉGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	17584	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL
[redacted]			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO
[redacted]			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF

Si vous relevez du régime de groupe indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale : JH 2

N° SIRET de la société mère du groupe : JJ 80026426240001 9

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

(cerfa 10455*02)

edi-tdfc

⑫ DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme ⑨	Long terme ⑩ 19 %	Long terme ⑩ 15 % ou 12,5 %	Long terme ⑩ 0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) ⑪
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		•				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		•				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		•				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		•				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
		CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
		CADRE C autres plus-values taxable à 19 % ⑪		(A)		(B)		(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI

edi-tdfc

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de .	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

DGFiP N° 2059-C

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — Néant [X] *

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % + 0 ou 12,8 % + 0.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) 0.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) 0	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine (1)		Moins-values à 12,8 % (2)	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % (3)	Solde des moins-values à 12,8 % (4)
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine (5)		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice (6)	Solde des moins-values à reporter col 7 = col 1 + 2 + 3 - 5 - 6 (7)
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % (2)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) (3)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) (4)	À 15 % Ou À 16,5 % (1) (5)		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1						
	N - 2						
	N - 3						
	N - 4						
	N - 5						
	N - 6						
	N - 7						
	N - 8						
	N - 9						
	N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2017.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

edi-tdfc

(15) **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %*	taxées à 15 %*	taxées à 18 %*	taxées à 19 %*	taxées à 25 %*
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés · donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés · ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice (1)	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année (2)	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice (5)
		donnant lieu à complément d'impôt (3)	ne donnant pas lieu à complément d'impôt (4)	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

edi-tdfc

(16)

CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE : VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS

DGFiP N° 2059-E

Désignation de l'entreprise: SAS ABEILLE ROYALE — Néant ☐*

Exercice ouvert le 01102017 et clos le 30092018

Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN de la tête de groupe : 800264624

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1932351
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturation de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1932351

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	454
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	454

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	527357
Variation négative des stocks	OQ	3569
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	217358
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	144
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la VA des dotations aux amortissements afférents à des immob. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	748430

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1184374

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC-SD et 1329-DEF)	SA	1184374

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	x																			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1932351									Effectifs au sens de la CVAE	EY	19								
Période de référence	GY	0	1	/	1	0	/	2	0	1	7	GZ	3	0	/	0	9	/	2	0	1	8
Date de cessation	HR																				

VI - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs

Effectifs moyens du personnel :	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

edi-tdfc

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059F

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1 (1) Néant ☐*

EXERCICE CLOS LE : 30/09/2018 N° SIRET : 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) : 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL : 45490 VILLE : Corbeilles en Gatinais

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	5000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique : SARL Dénomination : JESYLEM

N° SIREN (si société établie en France) : 802646240 % de détention : 100,00 Nb de parts ou actions : 5000

Adresse : N° : 4 Voie : Avenue de Bordeaux

Code Postal : 45490 Commune : CORBEILLES Pays : FR

Forme juridique : Dénomination :

N° SIREN (si société établie en France) : % de détention : Nb de parts ou actions :

Adresse : N° : Voie :

Code Postal : Commune : Pays :

Forme juridique : Dénomination :

N° SIREN (si société établie en France) : % de détention : Nb de parts ou actions :

Adresse : N° : Voie :

Code Postal : Commune : Pays :

Forme juridique : Dénomination :

N° SIREN (si société établie en France) : % de détention : Nb de parts ou actions :

Adresse : N° : Voie :

Code Postal : Commune : Pays :

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) : Nom patronymique : Prénom(s) :

Nom marital : % de détention : Nb de parts ou actions :

Naissance : Date : N° Département : Commune : Pays :

Adresse : N° : Voie :

Code Postal : Commune : Pays :

Titre (2) : Nom patronymique : Prénom(s) :

Nom marital : % de détention : Nb de parts ou actions :

Naissance : Date : N° Département : Commune : Pays :

Adresse : N° : Voie :

Code Postal : Commune : Pays :

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

edi-tdfc

(18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/1 (1)

Néant ☒

EXERCICE CLOS LE 31/01/2012/018

N° SIRET 31024663200015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ABEILLE ROYALE

ADRESSE (voie) 4 Rue de Bordeaux

CODE POSTAL 45490 VILLE Corbeilles en Gatinais

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

edi-tdfc

1330-CVAE

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Déclaration de la valeur ajoutée et des effectifs salariés

(Articles 1586 ter à 1586 nonies du code général des impôts)

Dénomination	SAS ABEILLE ROYALE
Adresse	4 Rue de Bordeaux
Code postal	45490
Ville	Corbeilles en Gatinais

SIRET	31024663200015
Période référence	01/10/2017 au 30/09/2018
Date de cessation	

La déclaration n° 1330-CVAE-SD des assujettis doit indiquer, par établissement ou par lieu d'emploi situé en France, le nombre de salariés employés au cours de la période de référence définie à l'article 1586 *quinquies* du CGI.

Les entreprises qui exploitent un établissement unique et qui n'emploient pas de salarié exerçant une activité plus de trois mois sur un lieu hors de l'entreprise (chantiers, missions, etc.) sont considérées comme mono-établissement.

Si vous êtes dans cette situation, vous pouvez, soit remplir la déclaration n° 1330, soit servir uniquement le cadre réservé à la CVAE dans votre déclaration de résultat : modèles n° 2033-E-SD (CERFA n° 11 483), n° 2035-E-SD (CERFA n° 11 700), n° 2059-E-SD (CERFA n° 11 484) ou n° 2072-E-SD (CERFA n° 14 027).

I. MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Le montant de la valeur ajoutée à indiquer correspond à celui résultant du calcul effectué, au titre de la période de référence, sur les tableaux de la série E des imprimés des liasses fiscales (BIC, IS, BNC et RF). Pour les entreprises du secteur financier (banques, assurances, etc.), les entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 93 A du CGI ou les entreprises qui produisent de l'électricité, une définition particulière de la valeur ajoutée doit être retenue.

Valeur ajoutée soumise à la CVAE	A2	1184374
Chiffre d'affaire de référence	A3	1932351
Chiffre d'affaires de référence groupe	B6	1933805

A	SIGNATURE
DATE	

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

SIREN	3	1	0	2	4	6	6	3	2

PAGE /

II. REPARTITION DES SALARIES

A. Liste des établissements de l'entreprise

CODE NIC	NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

SIREN	3	1	0	2	4	6	6	3	2

PAGE /

B. Liste des lieux d'exercice des salariés employés plus de trois mois hors de l'entreprise (1)

NUMERO DU DEPARTEMENT	COMMUNE DE LOCALISATION (en toutes lettres)	Code INSEE de la commune (2)	Nombre de salariés
B1	B2	B3	B4

2069 RCI - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Désignation de la société : SAS ABEILLE ROYALE Date de clôture : 30092018

Régime de groupe x Désignation de la société tête de groupe

PME au sens communautaire x

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE

Crédit d'impôt	Montant
Compétitivité et emploi	44959

Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		
Dont préfinancement		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	1	642277
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	2	
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	3	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	4	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts»)

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2018 ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS ABEILLE ROYALE — du 01102017

Adresse 4 Rue de Bordeaux 45490 Corbeilles en Gatinais — au 30092018

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1	MME BILLARD Isabelle DAF	16 rue de la croix blanche 77570 Bougligny
2	MME DURAND Emilie Présidente	414 rue du Hallier 45270 Quiers sur Bezonde
3	M DELAVEAU Jean-Noël Chef de cuisine	105 avenue de Montargis 45490 Corbeilles
4	M CELLERIER Stéphane Chef Cuisinier	Le Clos Chemin Courteau 45490 Corbeilles
5	M NAZE Alexandre Responsable logisitique	14 rue de la Rougeausse 45490 Mignerette
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❶) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ❶) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❶) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❺) 6	aux véhicules et autres biens (v. notice ❸) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❶) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1	44571		609		45180				45180
2	46000		2880		48880				48880
3	34710		7		34717				34717
4	34640		14		34654				34654
5	32948		627		33575				33575
6									
7									
8									
9									
10									
**	192869		4137		197006				197006

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Totaux	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ❶	
- de l'exercice .. 2018 (total col 9 + total col. 10) ❸	197006	- de l'exercice. 2018. ❸	0
- de l'exercice précédent ❸	183576	- de l'exercice précédent ❸	0

Nom et qualité du signataire

À ..... le .....

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche